

**GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES
Y SUBSIDIARIAS
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
AL 30 DE JUNIO DEL 2023
(En colones sin céntimos)**

	Junio 2023	Junio 2022
ACTIVOS		
Disponibilidades	1.871.689.273	3.654.827.480
Inversiones en Instrumentos financieros		
Inversiones al valor razonable con cambios en resultados	3.511.671.051	3.848.523.518
Costo Amortizado	12.009.039.446	14.355.328.097
(Estimación por deterioro de instrumentos financieros)	(120.055.001)	(124.078.257)
Productos por cobrar	214.203.243	271.055.624
Cuentas y comisiones por cobrar		
Comisiones por cobrar	232.329.757	281.677.522
Cuentas por cobrar por servicios bursátiles	457.995.495	1.250.860
Cuentas por cobrar por operaciones con partes relacionadas	0	53.101
Otras cuentas por cobrar	1.880.341	22.665.571
Participaciones en el capital de otras empresas	18.595.972	18.595.972
Inmuebles, mobiliario y equipo (neto)	2.211.872.142	1.964.737.453
Otros activos	1.078.752.501	971.938.782
TOTAL DE ACTIVOS	21.487.974.221	25.358.399.577
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS		
Obligaciones Financieras	2.029.525.902	3.730.554.956
Cuentas por pagar y provisiones	0	47.377.531
Cuentas por pagar por operaciones bursátiles	206.196.469	1.426.147.424
Impuesto sobre la renta diferido	365.428.114	258.343.140
Ingresos diferidos	2.527.608	0
Otros pasivos	1.168.126.998	1.648.230.835
TOTAL PASIVOS	3.771.805.091	7.110.653.888
PATRIMONIO		
Capital Social	8.400.000.000	6.700.000.000
Aportes Patrimoniales no Capitalizados	90.885.540	1.790.885.540
Ajustes al patrimonio	913.603.954	756.106.776
Reservas Patrimoniales	865.579.171	844.418.139
Resultados acumulados de periodos anteriores	7.596.775.167	6.918.597.359
Resultado del periodo	(150.674.701)	1.237.737.875
TOTAL DEL PATRIMONIO	17.716.169.130	18.247.745.689
TOTAL PASIVO, PARTICIPACION MINORITARIA Y PATRIMONIO	21.487.974.221	25.358.399.577

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno

**GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES DE COSTA RICA
Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2023 y 2022
(En colones sin céntimos)**

	Junio 2023	Junio 2022
Ingresos Financieros		
Por inversiones en instrumentos financieros	476.893.005	486.046.284
Por ganancias por diferencial cambiario	865.513.307	1.052.577.183
Por ganancias por valoración de instrumentos financieros	459.620.661	96.443.520
Por ganancia en venta de instrumentos financieros	24.578.689	120.854.191
Por otros ingresos financieros	0	17.552.142
Total de Ingresos Financieros	1.826.605.662	1.773.473.319
Gastos Financieros		
Por obligaciones con entidades financieras	71.751.995	17.493.277
Por pérdida en diferencial cambiario	1.869.602.707	228.286.336
Por pérdida en valoración de instrumentos financieros	136.499.899	934.204.697
Por pérdida en venta de instrumentos financieros	3.866.411	5.635.387
Por cambio y arbitraje de divisas	15.205.742	0
Por otros gastos financieros	2.302	54.583.669
Total de Gastos Financieros	2.096.929.056	1.240.203.366
Ingresos recuperación de activos y disminución de estimaciones		
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	16.904.071	25.885.398
Total Ingresos por recuperacion de activos y disminución de estimaciones	16.904.071	25.885.398
Gastos por estimación y deterioro		
Gastos por estimación y deterioro en instrumentos financieros	33.667.937	43.950.017
Total Gastos por estimación y deterioro	33.667.937	43.950.017
Resultado financiero	(287.087.259)	515.205.335
Ingresos de Operación		
Por comisiones por servicios	3.504.963.404	4.375.321.920
Por cambio y arbitraje de divisas	62.238.621	70.617.048
Por otros ingresos operativos	20.637.672	16.523.458
Total Ingresos de Operación	3.587.839.698	4.462.462.427
Gastos de Operación		
Por comisiones por servicios	87.639.888	81.034.226
Por otros gastos operativos	219.743.190	154.248.942
Total Otros Gastos de Operación	307.383.079	235.283.169
Gastos Administrativos		
Gastos de Personal	2.141.671.104	2.134.359.106
Gastos por servicios externos	136.293.776	127.585.281
Gastos Movilidad y Comunicaciones	20.697.988	22.895.645
Gastos de Infraestructura	583.463.964	491.330.397
Gastos Generales	207.664.870	182.734.313
Total Gastos Administrativos	3.089.791.702	2.958.904.742
Resultado operacional bruto	190.664.917	1.268.274.516
Resultado operaciones neto, antes de impuestos	(96.422.341)	1.783.479.851
Impuesto sobre la renta	55.213.131	545.741.976
Disminución de impuesto de renta periodos anteriores	960.771	0
Resultado del periodo	(150.674.701)	1.237.737.875
Resultados integrales del periodo	(150.674.701)	1.237.737.875

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno

GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES DE COSTA RICA, S.A. Y SUBSIDIARIAS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO

AL 30 DE JUNIO DE 2023

(En colones sin céntimos)

	Capital Social	Aportes patrimoniales no capitalizados	Ajustes al patrimonio	Reservas patrimoniales	Resultados acumulados de años anteriores	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2022	8.400.000.000	90.885.540	926.877.138	864.224.262	7.948.250.523	18.230.237.463
<i>Resultado Integral</i>						
Ajuste por revaluacion de bienes inmuebles	0	0	(13.273.185)	0	13.273.185	0
Resultado del Período	0	0	0	0	(150.674.701)	(150.674.701)
Total Resultado integral	0	0	(13.273.185)	0	(137.401.516)	(150.674.701)
<i>Transacciones con propietarios registradas directamente en el patrimonio</i>						
Dividendos pagados	0	0	0	0	(363.393.633)	(363.393.633)
Ajuste a las reservas patrimoniales	0	0	0	1.354.909	(1.354.909)	0
<i>Total transacciones con propietarios registradas directamente en el patrimonio</i>	0	0	0	1.354.909	(364.748.542)	(363.393.633)
Saldo al 30 de junio de 2023	8.400.000.000	90.885.540	913.603.953	865.579.171	7.446.100.466	17.716.169.130

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno

GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES Y SUBSIDIARIAS
BALANCE GENERAL
HOJA DE TRABAJO DE CONSOLIDACION
AL 30 DE JUNIO DE 2023

	MERCADO	SAFI	GESTION INMOBILIARIA	PATRIMONIAL	GRUPO FIN.	AJUSTE DEBE	AJUSTE HABER	CONSOLIDACION
ACTIVOS								
<i>Disponibilidades</i>								
Disponibilidades	821.093.659	1.046.181.735	0	4.413.879	0			1.871.689.273
<i>Inversiones en Instrumentos Financieros</i>								
Al Valor Razonable con Cambios en Resultados	1.298.751.757	621.576.180	222.670.927	22.891.106	1.345.781.080			3.511.671.051
Costo Amortizado	5.610.825.426	4.285.584.691	474.194.986	142.296.253	1.496.138.090			12.009.039.446
(Estimación por deterioro)	(61.461.804)	(33.175.950)	(5.182.271)	(1.541.548)	(18.693.428)			(120.055.001)
Productos por cobrar	87.724.012	97.676.431	4.787.454	3.804.115	20.211.232			214.203.243
<i>Cuentas y comisiones por cobrar</i>								
Comisiones por cobrar	198.463.480	33.866.277	0	0	0			232.329.757
Cuentas por cobrar por servicios bursátiles	457.917.324	78.171	0	0	0			457.995.495
Otras cuentas por cobrar	1.219.580	0	0	660.761	0			1.880.341
<i>Participaciones en el capital de otras empresas</i>	18.595.972	0	0	0	15.637.164.369		15.637.164.369	18.595.972
<i>Inmuebles, mobiliario y equipo (neto)</i>	253.133.805	13.827.107	2.181.902.199	0	0	552.978.927	789.969.897	2.211.872.142
<i>Otros activos</i>	919.442.112	147.439.362	13.754.955	2.411.907	11.421.167		15.717.000	1.078.752.501
TOTAL ACTIVOS	9.605.705.325	6.213.054.005	2.892.128.250	174.936.473	18.492.022.509	552.978.927	16.442.851.266	21.487.974.221
PASIVOS								
<i>Otras cuentas por pagar y provisiones</i>								
Obligaciones con entidades financieras por pagar	1.506.867.654	16.273.361	0	0	774.462.201	268.077.314		2.029.525.902
Cuentas por pagar por operaciones bursátiles	206.196.469	0	0	0	0	0		206.196.469
Otras cuenta por pagar diversas	963.923.141	168.037.003	19.406.334	0	1.391.178	15.717.000	31.086.343	1.168.126.998
Ingresos diferidos	0	0	0	2.527.608	0			2.527.608
Impuesto sobre la renta diferido	0	0	365.428.114	0	0			365.428.114
TOTAL PASIVOS	2.676.987.263	184.310.364	384.834.448	2.527.608	775.853.379	283.794.314		3.771.805.091
PATRIMONIO								
<i>Capital Social</i>								
Capital	2.800.000.000	1.400.000.000	400.000.000	160.000.000	8.400.000.000	4.760.000.000		8.400.000.000
Aportes Patrimoniales no Capitalizados	0	0	83.625.270	0	90.885.540	83.625.270		90.885.540
<i>Ajustes al Patrimonio</i>								
Superavit por revaluacion de inmuebles	0	0	913.603.954	0	913.603.954	913.603.954		913.603.954
<i>Reservas al Capital</i>								
Reservas Patrimoniales	453.039.143	280.000.000	64.686.265	1.493.258	865.579.171	799.218.666		865.579.171
Resultados acumulados de periodos anteriores	3.935.925.884	4.157.659.622	1.058.382.747	11.327.326	7.596.775.167	9.163.295.579		7.596.775.167
Resultado del periodo	(260.246.966)	191.084.019	(13.004.434)	(411.719)	(150.674.701)			(150.674.701)
TOTAL DEL PATRIMONIO	6.928.718.061	6.028.743.641	2.507.293.803	172.408.865	17.716.169.130	15.719.743.469	0	17.716.169.130
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9.605.705.325	6.213.054.005	2.892.128.250	174.936.473	18.492.022.509	16.556.516.710	16.442.851.266	21.487.974.221

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno

GRUPO FINANCIERO MERCADO DE VALORES Y SUBSIDIARIAS
ESTADO DE RESULTADOS
HOJA DE TRABAJO DE CONSOLIDACION
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

	GESTION						
	MERCADO	SAFI	INMOBILIARIA	PATRIMONIAL	GRUPO FIN.	AJUSTE DEBE	AJUSTE HABER CONSOLIDACION
Ingresos Financieros							
Por inversiones en valores y depósitos	210.833.525	170.723.734	16.418.823	4.212.971	74.703.953		476.893.005
Por diferencial cambiario	497.212.079	94.527.253	25.610.668	3.085.626	245.077.682		865.513.307
Por valoracion de Instrumentos financieros	160.649.300	60.428.036	28.114.812	0	210.428.512		459.620.661
Por ganancia realizada en negociación instrumentos financieros	921.200	1.512.616	725.773	0	21.419.099		24.578.689
Total de Ingresos Financieros	869.616.105	327.191.639	70.870.076	7.298.598	551.629.246		1.826.605.662
Gastos Financieros							
Por obligaciones con entidades financieras	57.179.870	1.335.490	12.978	0	28.528.667	15.305.011	71.751.995
Por diferencial cambiario	918.774.941	386.170.433	85.629.642	12.990.616	466.037.075		1.869.602.707
Por valoracion de Instrumentos financieros	34.818.390	18.103.692	11.536.950	0	72.040.868		136.499.899
Por otros gastos financieros	0	0	0	0	2.302		2.302
Por cambio y arbitraje de divisas	15.205.742	0	0	0	0		15.205.742
Por pérdida en venta de instrumentos financieros	1.086.172	2.295.964	484.275	0	0		3.866.411
Total de Gastos Financieros	1.027.065.115	407.905.579	97.663.845	12.990.616	566.608.912	15.305.011	2.096.929.056
Ingresos recup de activos y disminución de estimaciones							
Disminución de estimación de inversiones en instrumentos financieros	1.499.869	9.433.352	1.543.509	2.689	4.424.653		16.904.071
Total Ingresos por recuperacion de activos y disminución de estimaciones	1.499.869	9.433.352	1.543.509	2.689	4.424.653		16.904.071
Gastos por estimación y deterioro							
Gastos por estimación y deterioro en instrumentos financieros	13.243.295	12.378.881	2.569.527	345.376	5.130.857		33.667.937
Total Gastos por estimación y deterioro	13.243.295	12.378.881	2.569.527	345.376	5.130.857		33.667.937
RESULTADO FINANCIERO BRUTO	(169.192.437)	(83.659.469)	(27.819.787)	(6.034.706)	(15.685.871)	(15.305.011)	(287.087.259)
Otros Ingresos de Operación							
Comisiones por Servicios	707.447.948	2.780.609.620	0	16.905.836	0		3.504.963.404
Por bienes realizables	0	0	0	0	330.078.337	330.078.337	0
Por otros ingresos con partes relacionadas	973.190.000	0	94.302.000	0		1.067.492.000	0
Por otros ingresos operativos	1.196.417.075	0	0	0	0	1.196.417.075	0
Por cambio y arbitraje de divisas	62.238.621	0	0	0	0		62.238.621
Otros Ingresos operativos	14.942.688	0	5.694.984	0	0		20.637.672
Total Otros Ingresos de Operación	2.954.236.332	2.780.609.620	99.996.984	16.905.836	330.078.337	2.593.987.412	3.587.839.697
Otros Gastos de Operación							
Comisiones por Servicios	87.639.888	2.083.190.000	39.000.000	8.417.075	39.000.000	2.169.607.075	87.639.888
Gastos por participaciones de capital en entidades financieras del país	0	0	0	0	412.657.435	412.657.435	0
Otros Gastos Operativos	143.744.014	65.642.893	3.095.894	134.731	7.125.659	0	219.743.190
Total Otros Gastos de Operación	231.383.902	2.148.832.893	42.095.894	8.551.806	458.783.093	2.582.264.510	307.383.078
Gastos Administrativos							
Gastos de Personal	1.872.812.796	268.858.309	0		0		2.141.671.104
Gastos por servicios externos	110.667.483	14.735.951	1.140.049	3.562.472	6.187.821		136.293.776
Gastos de Movilidad y Comunicaciones	20.547.988	150.000	0	0	0		20.697.988
Gastos de Infraestructura	627.929.736	4.609.038	29.922.180	0	0	78.996.990	583.463.964
Gastos Generales	181.948.956	25.490.318	0	129.342	96.253		207.664.870
Total Gastos Administrativos	2.813.906.959	313.843.616	31.062.229	3.691.814	6.284.074	78.996.990	3.089.791.702
Utilidad neta de operación antes de impuesto	(260.246.966)	234.273.642	(980.926)	(1.372.490)	(150.674.701)		(96.422.341)
Impuesto Sobre la Renta	-	43.189.623	12.023.508	0	0		55.213.131
Disminución de impuesto de renta periodos anteriores	-	0	0	960.771	0		960.771
Resultado del periodo	(260.246.966)	191.084.019	(13.004.434)	(411.719)	(150.674.701)	2.593.987.412	2.645.956.489 (150.674.701)

EMPRESA	CUENTA	BALANCE DE SITUACION		ESTADO DE OPERACIONES	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER
MVCR	Capital Social	2.800.000.000			
MVCR	Aportes Patrimoniales no Capitalizados	0			
MVCR	Reservas Patrimoniales	453.039.143			
MVCR	Resultado Acumulado de Periodos Anteriores	3.935.925.884			
GRUPO	Gastos Operativos Diversos (Resultado del Periodo)			(260.246.966)	
GRUPO	Inversiones Permanentes		6.928.718.061		
Registro de la eliminación de la Inversión del Grupo en el Puesto de Bolsa					
SAFI	Capital Social	1.400.000.000			
SAFI	Reservas Patrimoniales	280.000.000			
SAFI	Otras Reservas	0			
SAFI	Resultado Acumulado de Periodos Anteriores	4.157.659.622			
GRUPO	Gastos Operativos Diversos (Resultado del Periodo)			191.084.019	
GRUPO	Inversiones Permanentes		6.028.743.641		
Registro de la eliminación de la Inversión del Grupo en la SAFI					
INMOBILIARIA	Capital Social	400.000.000			
INMOBILIARIA	Aportes Patrimoniales no Capitalizados	83.625.270			
INMOBILIARIA	Superavit por revaloracion de los inmuebles	913.603.954			
INMOBILIARIA	Reservas Patrimoniales	64.686.265			
INMOBILIARIA	Resultado Acumulado de Periodos Anteriores	1.058.382.747			
GRUPO	Gastos Operativos Diversos (Resultado del Periodo)			(13.004.434)	
GRUPO	Inversiones Permanentes		2.507.293.803		
Registro de la eliminación de inversión de la Inmobiliaria					
GESTION PATRIMONIAL	Capital Social	160.000.000			
GESTION PATRIMONIAL	Reservas Patrimoniales	1.493.258			
GESTION PATRIMONIAL	Resultado Acumulado de Periodos Anteriores	11.327.326			
GRUPO	Gastos Operativos Diversos (Resultado del Periodo)			(411.719)	
GRUPO	Inversiones Permanentes		172.408.865		
Registro de la eliminación de inversión de MVCR Gestion Patrimonial					
MVCR	Comisiones por Administración			2.169.607.075	
SAFI	Gastos por Servicios de Administración				1.110.000.000
SAFI	Otros Gastos con Partes Relacionadas				973.190.000
INMOBILIARIA	Gastos por Servicios de Administración				39.000.000
GRUPO	Gastos por Servicios de Administración				39.000.000
GESTION PATRIMONIAL	Gastos por Servicios de Administración				8.417.075
Registro de Ingresos y Gastos por Comisiones en Subsidiarias					
INMOBILIARIA	Otros ingresos, Arrendamiento			94.302.000	
GRUPO	Otros pasivos		31.086.343		
MVCR	Obligaciones por derecho de uso	251.803.953			
MVCR	Activos por derecho de uso		743.879.524		
MVCR	Depreciacion acumulada derecho uso	520.715.661			
MVCR	Gastos financieros por derecho de uso				13.969.521
MVCR	Gastos por depreciación				74.387.952
SAFI	Obligaciones por derecho de uso	16.273.361			
SAFI	Activos por derecho de uso		46.090.373		
SAFI	Depreciacion acumulada derecho uso	32.263.266			
SAFI	Gastos financieros por derecho de uso				1.335.490
SAFI	Gastos por depreciación				4.609.038
Reclasificación del activo y pasivo por derecho de uso					
INMOBILIARIA	Depósitos en garantía y alquileres recibidos por anticipado	15.717.000			
MVCR	Depósitos en garantía y gastos anticipados		14.800.000		
SAFI	Depósitos en garantía y gastos anticipados		917.000		
Registro de cuentas por pagar y cobrar entre compañías					
		16.556.516.709	16.473.937.610	2.181.329.976	2.263.909.076
		18.737.846.686	18.737.846.686		

Cristina Masís Cuevillas
Representante Legal

Laura Rojas Vargas
Contadora

Gonzalo Coto Arce
Auditor Interno